

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ALMACON

registrikood: 10003643

tänava/talu nimi, Toompuiestee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10142

telefon: +372 5140802, +372 6199299

e-posti aadress: almacon.almacon@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Lisa 15 Konsolideerimata bilanss	16
Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne	16
Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	17
Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18

OÜ Almacon 2011.a. tegevusaruanne

Kontserni kuuluvad emaettevõttena OÜ Almacon ja tema 100% tütarettevõtte OÜ Kaarli Hambapolikliinik, mille moodustavad alates 01.01.2011 ühinenud Kaarli Hambapolikliinik ja Sõpruse Hambaravi.

2011.aastal korrastati ühinenud ettevõtete struktuurid ja töökorraldused ning saavutati edu kõikides põhilistes majandusnäitajates.

4,95 miljonist eurost käibest moodustas meditsiiniteenus 99,88% ja muud teenused 0,12% , 2011. aastal suurenes hambaraviteenuste osutamise maht võrreldes 2010. aastaga 701,4 tuhande euro võrra ehk 16,55 %.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	4 945 961	4 258 042
Müügitulu kasv (%)	16%	-3%
Puhaskasum (kroonides)	172 457	-42 790
Puhaskasumi kasv (%)		
Puhasrentaablus (%)	3%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,66	
ROA (%)	15%	
ROE (%)	52%	

2011. a finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = ((müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/müügitulu 2010) x 100

Puhaskasumi kasv (%) = ((puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010) x 100

Puhasrentaablus (%) = ((puhaskasum/müügitulu) x100)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = ((puhaskasum/keskmised varad) x 100)

ROE (%) = ((puhaskasum/keskmise omakapital) x 100)

2011. oli tubli ja toimekas aasta. Tegevuskulusid vähendavalt mõjus ka sarnaste profiilidega tütarettevõtete ühendamise, 28 ravikabinetti ja hambatehniline labor pakkusid kõrgetasemelist hambaraviteenust, mis on patsientide hulgas kõrgelt hinnatud.

Endiselt on aktuaalne ravikvaliteedi tõstmine läbi uute tehniliste lahenduste ja materjalide kasutuselevõtmise. Soetati uusi seadmeid ja agregaatide, et ajakohastada tehnoparki. Järjepidevalt jätkus töö hambapolikliiniku kvaliteedijuhtimissüsteemiga. Kvaliteedikäsiraamat töötati läbi ka ühinenud Sõpruse Hambaravi äriprotsesside seisukohast ja uussertifitseerimine kinnitas Kaarli Hambapolikliiniku juhtimissüsteemi vastavust ISO 9001:2008 standardile.

31. detsembri 2011 seisuga oli polikliinikus 141 töötajat ja juhatuses on kolm liiget. Emaettevõtte juhatuses on üks liige. Juhatuse liikmetele makstakse juhatuse liikme tasu. Juhatuse liikmete lepingutes ei ole ette nähtud tasu maksmist juhatuse liikmete lahkumisel või tagasikutsumisel.

2012. aastal plaanime osutada hambaraviteenuseid ligikaudu 5 miljoni euro eest ning laiendada veelgi ka muude teenuste osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	223 054	94 680	2
Nõuded ja ettemaksed	137 920	190 129	3
Varud	54 797	76 119	
Kokku käibevara	415 771	360 928	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	665 219	488 843	4
Immateriaalne põhivara	40 538	29 527	5
Kokku põhivara	705 757	518 370	
Kokku varad	1 121 528	879 298	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	76 570	62 533	8
Võlad ja ettemaksed	558 055	538 504	9
Kokku lühiajalised kohustused	634 625	601 037	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	153 158	118 218	8
Võlad ja ettemaksed	1 245	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	154 403	118 218	
Kokku kohustused	789 028	719 255	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 760	12 782	10
Kohustuslik reservkapital	1 949	1 949	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 334	188 102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 457	-42 790	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	332 500	160 043	
Kokku omakapital	332 500	160 043	
Kokku kohustused ja omakapital	1 121 528	879 298	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 945 961	4 258 042	11
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 350 854	-3 999 008	12
Brutokasum (-kahjum)	595 107	259 034	
Turustuskulud	-49 778	-15 801	
Üldhalduskulud	-349 464	-267 438	
Muud äritulud	17 445	20 681	
Muud ärikulud	-27 901	-23 324	
Ärikasum (kahjum)	185 409	-26 848	
Finantstulud ja -kulud	-12 952	-15 942	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	172 457	-42 790	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 457	-42 790	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	172 457	-42 790	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	185 409	-26 848
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 616	154 393
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-173	0
Muud korrigeerimised	-95 958	236
Kokku korrigeerimised	30 485	154 629
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 008	46 382
Varude muutus	21 317	31 333
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	62 393	-146 496
Laekumised sihtfinantseerimisest	-7 400	0
Kokku rahavood äritegevusest	310 212	59 000
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-297 181	-53 582
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	700	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-33 762
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-296 481	-87 344
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	242 985	137 538
Saadud laenude tagasimaksed	-97 608	-51 817
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 783	0
Makstud intressid	-13 039	-15 982
Muud laekumised finantseerimistegevusest	88	41
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	114 643	69 780
Kokku rahavood	128 374	41 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	94 680	53 244
Raha ja raha ekvivalentide muutus	128 374	41 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	223 054	94 680

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	12 782	1 310	280 605		294 697
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	12 782	1 310	280 605		294 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 552		-16 552
Muutused reservides		639			639
Muud muutused omakapitalis			-118 741		-118 741
31.12.2010	12 782	1 949	145 312		160 043
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	12 782	1 949	145 312		160 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)			172 457		172 457
Muud muutused omakapitalis	-22		22	0	
31.12.2011	12 760	1 949	317 791		332 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariiki euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Vastavalt ühinemisotsusele on 01.jaanuarist 2011 ühendatud tütarettevõtte Kaarli Hambapolikliinik OÜ ja Sõpruse Hambaravi OÜ ning 2011.aastal tegutsesid ühise nime all Kaarli Hambapolikliinik OÜ.

OÜ Almacon ja tema 100% tütarettevõtte OÜ Kaarli Hambapolikliinik konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeem 2 kirjete järjekorda. Majandustehingud on kajastatud tekkepõhisel arvestusprintsibil.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll.

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajaid. Elimineeritud on kõik konsernisisised nõuded ja kohustused, konserniettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Vähemusosa oleks emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali kosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning oleks konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivaranan need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 950 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Seadmed 12-25% ja muu inventar 20-50%.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse sellele sobiv amortisatsiooniperiood.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 950 eurot

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik: kapitalirenti kajastatakse konserni bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendimakse jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulu jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara

amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks - vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende; alates 01.01.2009 kuni käesoleva ajani on maksumäär 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksuna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 444	2 711
Arvelduskontod	215 610	91 969
Kokku raha	223 054	94 680

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	119 297	172 153
Ostjatelt laekumata arved	119 297	172 153
Muud nõuded	7 400	0
EAS-i toetus	7 400	0
Ettemaksed	11 223	17 976
Kokku nõuded ja ettemaksed	137 920	190 129

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus			246 171	246 171	52 799	298 970
Akumuleeritud kulum			-141 549	-141 549	-25 866	-167 415
Jääkmaksumus			104 622	104 622	26 933	131 555
Ostud ja parendused			208 386	208 386	4 208	212 594
Muud ostud ja parendused			208 386	208 386	4 208	212 594
Lisandumised äriühenduste kaudu		1 025	209 066	210 091		210 091
Amortisatsioonikulu		-61	-56 659	-56 720	-8 677	-65 397
Müügid			13 033	13 033	16 207	29 240
Muud muutused			-13 033	-13 033	-16 207	-29 240
31.12.2010						
Soetusmaksumus		1 025	650 590	651 615	40 800	692 415
Akumuleeritud kulum		-61	-185 175	-185 236	-18 336	-203 572
Jääkmaksumus		964	465 415	466 379	22 464	488 843
Ostud ja parendused	27 204	35 790	148 520	211 514	75 821	287 335
Muud ostud ja parendused	27 204	35 790	148 520	211 514	75 821	287 335
Amortisatsioonikulu	-2 111	-3 104	-89 306	-94 521	-15 921	-110 442
Müügid			-42 764	-42 764		-42 764
Muud muutused			42 247	42 247		42 247
31.12.2011						
Soetusmaksumus	27 204	36 815	756 346	820 365	116 621	936 986
Akumuleeritud kulum	-2 111	-3 165	-232 234	-237 510	-34 257	-271 767
Jääkmaksumus	25 093	33 650	524 112	582 855	82 364	665 219

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	700	
Muud masinad ja seadmed	700	
Kokku	700	

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	22 007	22 007
Akumuleeritud kulum	-2 842	-2 842
Jääkmaksumus	19 165	19 165
Ostud ja parendused	18 340	18 340
Amortisatsioonikulu	-7 978	-7 978
31.12.2010		
Soetusmaksumus	40 347	40 347
Akumuleeritud kulum	-10 820	-10 820
Jääkmaksumus	29 527	29 527
Ostud ja parendused	42 086	42 086
Amortisatsioonikulu	-16 175	-16 175
Mahakandmised	-27 513	-27 513
Muud muutused	12 613	12 613
31.12.2011		
Soetusmaksumus	54 920	54 920
Akumuleeritud kulum	-14 382	-14 382
Jääkmaksumus	40 538	40 538

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	196	136
Käibemaks	3 898	1 658
Üksikisiku tulumaks	37 585	35 484
Sotsiaalmaks	68 395	64 537
Kohustuslik kogumispension	3 581	1 558
Töötuskindlustusmaksed	8 123	7 716
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	115 909	97 254
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	237 687	208 343

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
01135129L	1 312	1 312			4,527	EUR	15.04.2012
01134996L	581	581			4,503	EUR	30.12.2011
01138314L	12 564	3 120	9 444		4,50	EUR	30.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	14 457	5 013	9 444				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	0						

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	25 093	
Kokku	25 093	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
11-015307JI-1	36 952	36 952			5,478	EUR	18.03.2014
11-040505-JI-1	34 605	34 605			4,273	EUR	08.07.2015
Lühiajalised laenud kokku	71 557	71 557					
Pikaajalised laenud							
11-015307JI-1	46 191	0	46 191		5,478	EUR	18.03.2014
11-040505-JI-1	97 523		97 523		4,273	EUR	08.07.2016
Pikaajalised laenud kokku	143 714		143 714				
Kapitalirendikohustused kokku	14 457	5 013	9 444				
Laenukohustused kokku	229 728	76 570	153 158				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
09-014121-JI	1 689	1 689			6,598	EUR	20.02.2013
Leping	31 956	31 956					25.03.2012
Laen osanikelt	28 888	28 888					31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	62 533	62 533					
Pikaajalised laenud							
09-014121-JI	118 218		118 218		6,598	EUR	20.02.2013
Pikaajalised laenud kokku	118 218		118 218				
Kapitalirendikohustused kokku	0						
Laenukohustused kokku	180 751	62 533	118 218				

Swedbank AS-iga sõlmiti 18.02.2011 leping pangalaenu refinantseerimiseks ja üleandmiseks tütarettevõttele Kaarli Hambapolikliinik kuna ka laenuga soetatud põhivarad on Kaarli Hambapolikliiniku omanduses.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	83 115	126 365
Võlad töövõtjatele	237 248	203 796
Maksuvõlad	237 687	208 343
Saadud ettemaksed	5	0
Pikaajaline võlg seoses garantiiajaga	1 245	0
Kokku võlad ja ettemaksed	559 300	538 504

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	12 760	12 782
Osade arv (tk)	12 760	12 782

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 945 961	4 258 042
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 945 961	4 258 042
Kokku müügitulu	4 945 961	4 258 042
Müügitulu tegevusalade lõikes		
hambaraviteenused	4 939 990	4 238 575
muud teenused	5 971	19 467
Kokku müügitulu	4 945 961	4 258 042

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	725 378	633 384
Energia	71 850	68 950
Elektrienergia	41 284	35 240
Soojusenergia	30 566	33 710
Alltöövõtutööd	64 156	2 591
Üür ja rent	200 777	282 579
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 987	2 436
Tööjõukulud	3 125 426	2 834 587
Amortisatsioonikulu	126 617	154 393
Muud	34 663	20 088
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 350 854	3 999 008

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 310 475	2 109 497
Sotsiaalmaksud	810 959	725 090
Haigustasud	3 992	0
Kokku tööjõukulud	3 125 426	2 834 587
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	124	106

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Almacon OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0		91 791	
Tütarettevõtjad		0		91 791

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	77 160	0	62 574
Tütarettevõtjad	77 160		62 574	
Sidusettevõtjad	0	0	0	358 580

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	128 776	88 956

Lisa 15 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	13 178	6 978
Nõuded ja ettemaksed	0	91 791
Kokku käibevara	13 178	98 769
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	571 383	489 811
Kokku põhivara	571 383	489 811
Kokku varad	584 561	588 580
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	62 533
Võlad ja ettemaksed	12 445	8 170
Kokku lühiajalised kohustused	12 445	70 703
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	118 218
Kokku pikaajalised kohustused	0	118 218
Kokku kohustused	12 445	188 921
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 760	12 782
Kohustuslik reservkapital	1 310	1 310
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 589	402 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 457	-16 552
Kokku omakapital	572 116	399 659
Kokku kohustused ja omakapital	584 561	588 580

Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	70 271	167 029
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-82 315	-185 610
Brutokasum (-kahjum)	-12 044	-18 581
Muud äritulud	0	19 385
Muud ärikulud	-2 871	-6 110
Äri kasum (kahjum)	-14 915	-5 306
Finantstulud ja -kulud	187 372	-11 246
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	172 457	-16 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 457	-16 552

Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 915	-5 306
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	81 018
Muud korrigeerimised	0	236
Kokku korrigeerimised	0	81 254
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	91 791	5 683
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 274	-115 884
Kokku rahavood äritegevusest	81 150	-34 253
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-33 762
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-33 762
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	137 538
Saadud laenude tagasimaksed	-69 894	-51 817
Makstud intressid	-5 065	-11 255
Muud laekumised finantseerimistegevusest	9	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-74 950	74 475
Kokku rahavood	6 200	6 460
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 978	518
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 200	6 460
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 178	6 978

Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	12 782	1 310	402 119	416 211
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	12 782	1 310	402 119	416 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 552	-16 552
31.12.2010	12 782	1 310	385 567	399 659
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010	12 782	1 310	385 567	399 659
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	12 782	1 310	385 567	399 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)			172 457	172 457
Muud muutused omakapitalis	-22		22	0
31.12.2011	12 760	1 310	558 046	572 116
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	12 760	1 310	558 046	572 116

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ALMACON (registrikood: 10003643) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEORG MÄNNIK	Juhatuse liige	06.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühingu ALMACON osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing ALMACON konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt Osaühingu ALMACON finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lilli Kask

Vandeaudiitori number 206

Balti Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn 10151

06.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ALMACON (registrikood: 10003643) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	06.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 457
Kokku	317 791
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	317 791
Kokku	317 791

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	70271	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silvi Vorobjov	45503260381	Tallinn, Harju maakond, Eesti	319 EUR
Sirje-Maria Pihlakas	44401270219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	638 EUR
Kaja Tõnnus	44809020345	Tallinn, Harju maakond, Eesti	638 EUR
Piret Uudeküll	46004090240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	638 EUR
Georg Männik	35501050329	Eesti	9251 EUR
Tia Mere	43407310256	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1276 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6199299
Mobiiltelefon	+372 5140802
E-posti aadress	almacon.almacon@gmail.com